

T.C.
ALAŞEHİR BELEDİYE BAŞKANLIĞI

2020 YILI

MALİ DURUM

VE

BEKLENTİLER

RAPORU

2020 YILI

MALİ HİZMETLER MÜDÜRLÜĞÜ

I Ocak–Haziran 2020 Dönemi Bütçe Uygulama Sonuçları

- A Bütçe Giderleri**.....
- 1 Personel Giderleri.....
 - 2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....
 - 3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri.....
 - 4 Faiz Gideri.....
 - 5 Cari Transferler.....
 - 6 Sermaye Giderleri.....
 - 7 Yurt İçi Sermaye Transferleri.....
 - 8 Yurt İçi Borç Verme.....
 - 9 Yedek Ödenek.....
- B Bütçe Gelirleri**.....

II Temmuz-Aralık 2020 Dönemine İlişkin Beklentiler Ve Hedefler

- A Bütçe Giderleri**.....
- 1 Personel Giderleri.....
 - 2 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri.....
 - 3 Mal ve Hizmet Alım Giderleri.....
 - 4 Faiz Gideri.....
 - 5 Cari Transferler.....
 - 6 Sermaye Giderleri.....
 - 7 Sermaye Transferleri.....
 - 7 Borç Verme.....
- B Bütçe Gelirleri**.....

SUNUŐ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde; "Genel yönetim kapsamındaki idareler bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini; Maliye Bakanlığı ise merkezî yönetim bütçe kanununun ilk altı aylık uygulama sonuçları, finansman durumu, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetleri kapsayan malî durumu Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar" denilmektedir.

Söz konusu düzenlemenin amacı, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ile kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gerçekleştirilmesidir. Bu amaçlara ulaşılması, idarelerin faaliyetleri ile bütçe gerçekleşmeleri ve beklentileri konularında kapsamlı bir rapor oluşturulmasına bağlıdır. Anılan madde ve yapılan açıklamalar doğrultusunda; Belediyemizin 2020 yılı ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları ve yürütölen faaliyetler ile ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler ve hedeflerin yer aldığı "Alaşehir Belediye Başkanlığı 2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu" hazırlanarak tüm kamuoyuna sunulmuş olup, belediyemize ve halkımıza faydalı olmasını dilerim.

Alaşehir Belediyesi 2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

I-Ocak- Haziran 2020 Dönemi Bütçe Uygulama Sonuçları

A. Bütçe Giderleri

2020 Mali yılına ait giderlerde kullanılmak üzere Belediyemize toplam 88.000.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılında 76.942.561,63 TL gider gerçekleşmesi olmuştur. 2020 yılı için öngörülen başlangıç ödeneklerinde 2019 yılında gerçekleşen giderlere göre % 14,37 artış olmuştur.

2019 Gerçekleşmeleri ile 2020 Başlangıç Ödeneği Gelişimi			
Bütçe Tertibi	2019 Gider Gerçekleşmeleri	2020 Başlangıç Ödeneği	Artış Oranı %
01-Personel Giderleri	11.281.496,73	10.752.250,00	-4,69%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	1.852.544,90	1.774.000,00	-4,24%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	54.203.806,34	55.257.750,00	1,94%
04- Faiz Gideri	3.965.580,08	3.680.000,00	-7,20%
05-Cari Transfer	1.301.062,34	1.132.000,00	-12,99%
06-Sermaye Giderleri	4.338.071,24	6.904.000,00	59,15%
07- Sermaye Transferi	0,00	0,00	
08-Borç Verme	0,00	0,00	
09-Yedek Ödenekler	0,00	8.500.000,00	
Toplam	76.942.561,63	88.000.000,00	14,37%

2019 Mali Yılı Ocak–Haziran dönemi bütçe gider gerçekleştirmeleri, Bütçe Giderlerinin Gelişimi Tablosunda da görüldüğü gibi toplam 76.942.561,63-TL olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılsonu gerçekleştirmelerinin % 0,1437102968208 Ocak–Haziran döneminde gerçekleşmiştir.

2019 ve 2020 yılları Haziran sonu itibarıyla gider gerçekleştirme toplamları karşılaştırıldığında, giderlerde %16,1 oranında bir artış olduğu görülmektedir. 2019 ve 2020 yılları ödeneklerin Ocak–Haziran dönemi sonu itibarıyla fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Çizelge 2. 2019 ve 2020 Yılları Ocak-Haziran Dönemi Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

Bütçe Tertibi	2019 Gider Gerçekleşmeleri	2020 Başlangıç Ödeneği	Gider gerçekleştirmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran%		Artış Oranı%
			2019	2020	2019	2020	
01-Personel Giderleri	11.281.496,73	10.752.250,00	5.533.209,81	5.312.012,94	49,05%	49,40%	0,36%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	1.852.544,90	1.774.000,00	861.777,68	915.691,43	46,52%	51,62%	5,10%
03-Mal ve Hizmet Alım	54.203.806,34	55.257.750,00	23.222.271,92	14.832.929,47	42,84%	26,84%	-16,00%
04-Faiz Gideri	3.965.580,08	3.680.000,00	1.903.726,97	1.825.883,06	48,01%	49,62%	1,61%
05-Cari Transfer	1.301.062,34	1.132.000,00	632.837,31	949.224,06	48,64%	83,85%	35,21%
06-Sermaye Giderleri	4.338.071,24	6.904.000,00	3.197,80	208.370,66	0,07%	3,02%	2,94%
07-Sermaye Transferi	0,00	0,00	0,00	0,00			

08-Borç Verme	0,00	0,00	0,00	0,00			
09-Yedek Ödenekler	0,00	8.500.000,00	0,00	0,00			
Toplam	76.942.561,63	88.000.000,00	32.157.021,49	24.044.111,62	41,79%	27,32%	-14,47%

1- Personel Giderleri

Personel giderleri için 2020 yılı başında 10.752.250,00 -TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 5.533.209,81 TL olan personel giderleri, 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 221.196,87 TL artışla 5.312.012,94 TL olmuştur. Bahsedilen dönemlerdeki personel giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı(TL)	Değişim Oranı %
Ocak	1.138.034,23	713.367,00	-424.667,23	-37,32%
Şubat	858.579,91	793.392,00	-65.187,91	-7,59%
Mart	735.557,70	897.010,00	161.452,30	21,95%
Nisan	993.028,00	1.132.641,00	139.613,00	14,06%
Mayıs	931.247,00	827.655,00	-103.592,00	-11,12%
Haziran	876.761,00	947.944,85	71.183,85	8,12%
Toplam	5.533.207,84	5.312.009,85	-221.197,99	-4,00%

02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2020 yılı başında 1.774.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 861.777,68 TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 53.913,75 TL artışla 915.691,43 TL olmuştur. Anılan dönemlerdeki sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı(TL)	Değişim Oranı %
Ocak	163.041,00	123.034,00	-40.007,00	-24,54%
Şubat	148.894,00	147.766,00	-1.128,00	-0,76%
Mart	122.154,00	169.551,00	47.397,00	38,80%
Nisan	127.271,00	151.651,00	24.380,00	19,16%
Mayıs	144.348,00	151.373,00	7.025,00	4,87%
Haziran	156.068,00	172.313,82	16.245,82	10,41%
Toplam	861.776,00	915.688,82	53.912,82	6,26%

03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Mal ve hizmet alım giderleri için 2020 yılı başında 55.257.750,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 23.222.271,92.-TL olan mal ve hizmet alım giderleri 2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 8.389.342,45 TL azalışla 14.832.929,47- TL olmuştur. Anılan dönemlerdeki mal ve hizmet alımı giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2019- 2020 Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı(TL)	Değişim Oranı %
Ocak	850.250,00	405.217,00	-445.033,00	-52,34%
Şubat	3.039.606,00	1.759.153,00	-1.280.453,00	-42,13%
Mart	3.611.995,00	2.199.868,00	-1.412.127,00	-39,10%
Nisan	9.232.745,00	4.055.527,00	-5.177.218,00	-56,07%
Mayıs	4.926.467,00	2.220.791,00	-2.705.676,00	-54,92%
Haziran	1.561.206,00	4.192.371,23	2.631.165,23	168,53%
Toplam	23.222.269,00	14.832.927,23	-8.389.341,77	-36,13%

04- Faiz Gideri

Faiz gideri için 2020 mali yılı başında 3.680.000,00- TL ödenek ayrılmıştır. 2019 Ocak–Haziran dönemi için 1.903.726,97TL olan faiz gideri, 2020 Ocak-Haziran 2020 döneminde 77.843,91TL azalışla 1.825.883,06 TL olmuştur. Faiz giderlerindeki artış %70,0 olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemlerdeki faiz giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2019- 2020 Faiz Giderleri

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı(TL)	Değişim Oranı %
Ocak	240.661,00	331.073,00	90.412,00	37,57%
Şubat	324.210,00	290.629,00	-33.581,00	-10,36%
Mart	313.784,00	309.221,00	-4.563,00	-1,45%
Nisan	428.397,00	295.695,00	-132.702,00	-30,98%
Mayıs	288.050,00	287.948,00	-102,00	-0,04%
Haziran	308.622,00	311.314,34	2.692,34	0,87%
Toplam	1.903.724,00	1.825.880,34	-77.843,66	-4,09%

05- Cari Transferler

Cari transfer harcamaları için 2020 yılı başında 1.132.000,00.- TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 632.837,31 TL olan cari transfer harcaması 2020 yılı Ocak–Haziran döneminde 316.386,75-TL artışla 949.224,06-TL olmuştur. Anılan dönemlerdeki cari transfer harcamaları aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir. Çeşitli yasalarda yer alan ve zorunlu olarak bütçelenen transfer ödenekleri her seferinde kullanılmamakta ve bu nedenle bütçe öngörüsü ile bütçe gerçekleşmesi arasında cari transferlerde önemli farklılıklar oluşabilmektedir.

2019- 2020 Cari Transferler

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı(TL)	Değişim Oranı %
Ocak	115.927,00	198.224,00	82.297,00	70,99%
Şubat	194.367,00	174.067,00	-20.300,00	-10,44%
Mart	68.302,00	140.501,00	72.199,00	105,71%
Nisan	118.734,00	276.810,00	158.076,00	133,13%
Mayıs	68.927,00	64.186,00	-4.741,00	-6,88%
Haziran	66.577,00	95.444,03	28.867,03	43,36%
Toplam	632.834,00	949.232,03	316.398,03	50,00%

06- Sermaye Giderleri

Sermaye giderleri için 2020 yılı başında 6.904.000,00 TL ödenek ayrılmıştır. 2019 yılı Ocak–Haziran döneminde 3.197,80-TL olan sermaye giderleri, 2020 yılı Ocak-Haziran döneminde 205.172,86-TL artışla 208.370,66.-TL olmuştur. Anılan Ocak-Haziran dönemlerdeki sermaye giderlerinin aylık gerçekleştirmeleri aşağıda gösterilmiştir.

2019- 2020 Sermaye Giderleri

Aylar	2019	2020	Değişim Tutarı(TL)	Değişim Oranı %
Ocak	0,00	0,00	0,00	
Şubat	0,00	0,00	0,00	
Mart	0,00	0,00	0,00	
Nisan	3.197,00	122.923,00	119.726,00	3744,95%
Mayıs	0,00	0,00	0,00	
Haziran	0,00	85.447,11	85.447,11	
Toplam	3.197,00	208.370,11	205.173,11	6417,68%

09- Yedek Ödenek

Yedek ödenek olarak 2020 yılı başında 8.500.000,00 TL ödenek öngörülmüştür. 2020 Ocak–Haziran döneminde yedek ödenekten -TL aktarım yapılmıştır.

B. Bütçe Gelirleri

Belediyemizin 2019–2020 yılları Ocak–Haziran dönemi bütçe gelirlerinin gelişimine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gelir Ekonomik Kod	2019 Gerçekleşen Gelir	2020 Planlanan Gelir	Gelir Gerçekleşmeleri				
			Ocak-Haziran Dönemi		Oran%		Artış Oranı%
			2019	2020	2019	2020	
01-Vergi Gelirleri	13.391.160,00	21.605.000,00	7.181.980,00	7.711.808,03	53,63%	35,69%	-17,94%
03.Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	5.148.962,00	8.419.000,00	2.339.645,00	2.600.224,61	45,44%	30,89%	-14,55%
04-Alınan Bağış ve Yardımlar ile	2.863.227,00	1.001.000,00	58.806,00	1.311.732,99	2,05%	131,04%	128,99%
05-Diğer Gelirler	35.775.454,00	52.421.000,00	18.946.410,00	22.838.583,42	52,96%	43,57%	-9,39%
06- Sermaye Gelirleri	1.355.265,00	4.554.000,00	417.199,00	2.824.204,38	30,78%	62,02%	31,23%
08-Alacaklardan Tahsilat							
09-Red ve İadeler							
Toplam	58.534.068,00	88.000.000,00	28.946.059,00	37.286.553,43	49,45%	42,37%	-7,08%

2020 mali yılında 88.000.000,00.-TL bütçe gelirleri öngörülmüştür. 2020 Ocak-Haziran dönemi bütçe gelirlerine bakıldığında; Vergi Gelirleri 7.711.808,03TL, Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2.600.224,61-TL, Diğer Gelirler 22.838.583,42-TL, Sermaye Gelirleri olarak 2.824.204,38-TL olarak gerçekleştiği görülmektedir.

Belediyemizin 2019 mali yılı Ocak–Haziran döneminde toplam 28.946.059,00-TL gelir gerçekleşmiştir. Gerçekleşen gelirin; Vergi Gelirleri 7.181.980,00-TL, Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri 2.339.645,00-TL, Diğer Gelirler 18.946.410,00-TL, Sermaye Gelirleri 417.199,00-TL den oluştuğu görülmektedir.

II- TEMMUZ-ARALIK 2020 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A. Bütçe Giderleri

Ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve yılsonu tahmini gerçekleştirmeleri aşağıdaki tablo ve grafikte gösterilmiştir.

2020 Yılı Bütçe Giderleri Gerçekleşmeleri

Bütçe Tertibi	2020 Başlangıç Ödeneği	Net Bütçe Ödeneği	Ocak –Haziran	Temmuz – Aralık Dönemi (Tahmini) Harcamaları	Artış Oranı %
01-Personel Giderleri	10.752.250,00	11.272.800,00	5.312.012,94	5.960.787,06	12,21%
02-SGK Devlet Prim Giderleri	1.774.000,00	1.885.300,00	915.691,43	969.608,57	5,89%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	55.257.750,00	56.593.000,00	14.832.929,47	41.760.070,53	181,54%
04- Faiz Gideri	3.680.000,00	3.680.000,00	1.825.883,06	1.854.116,94	1,55%
05-Cari Transfer	1.132.000,00	1.332.000,00	949.224,06	382.775,94	-59,67%
06-Sermaye Giderleri	6.904.000,00	6.904.000,00	208.370,66	6.695.629,34	3113,33%
07- Sermaye Transferi					
08-Borç Verme					
09-Yedek Ödenekler	8.500.000,00	6.332.900,00		6.332.900,00	
Toplam	88.000.000,00	88.000.000,00	24.044.111,62	63.955.888,38	165,99%

1- Personel Giderleri

Ocak–Haziran 2020 döneminde 5.312.012,94-TLTL olan personel giderlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde yaklaşık 5.960.787,06-TL 'yi bulması beklenmektedir. Personel giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2020 yılı Net Bütçe ödeneğinin %13'ü olacağı tahmin edilmektedir.

2- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

Ocak–Haziran 2020 döneminde 915.691,43TL olan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde 969.608,57 TL olması beklenmektedir. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinde yılsonu gerçekleştirmelerinin 2020 yılı Net Bütçe ödeneğinin %2,14'ü olacağı tahmin edilmektedir.

3- Mal ve Hizmet Alım Giderleri

Ocak–Haziran 2020 döneminde 14.832.929,47.-TL olan mal ve hizmet alım giderlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde 41.760.070,53-TL olması beklenmektedir. Mal ve hizmet alım giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı Net Bütçe deneğinin %64'ü olacağı tahmin edilmektedir.

4- Faiz Gideri

Ocak-Haziran 2020 döneminde 1.825.883,06TL faiz olan giderin Temmuz-Aralık döneminde 1.854.116,94 TL olması beklenmektedir. Faiz Giderlerinin yılsonu gerçekleşmelerinin Net Bütçe ödeneğinin % 5'i olması beklenmektedir.

5- Cari Transferler

Ocak–Haziran 2020 döneminde 949.224,06 TL olan cari transferlerin Temmuz–Aralık 2020 döneminde 382.775,94-TL olması beklenmektedir. Cari transferlerde yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı Net Bütçe ödeneğinin % 2'si olacağı tahmin edilmektedir.

6- Sermaye Giderleri

Ocak–Haziran 2020 döneminde 208.370,66 TL olan sermaye giderlerinin Temmuz–Aralık 2020 döneminde 6.695.629,34 TL olması beklenmektedir. Sermaye giderlerinde yılsonu gerçekleşmelerinin 2020 yılı Net Bütçe ödeneğinin % 8'i olacağı tahmin edilmektedir.

B. Bütçe Gelirleri

2020 yılı bütçesinde öngörülen Bütçe gelirlerinin Ocak-Haziran gerçekleşmelerine göre Temmuz-Aralık döneminde başlangıçta öngörülen bütçe gelirlerinin tamamının gerçekleşmesi beklenmektedir.